

证券代码：002520

证券简称：日发精机

编号：2022-089

## 浙江日发精密机械股份有限公司

### 关于出售下属公司股权暨风险提示性的公告

**本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。**

#### 风险特别提示：

1、合同为附条件生效合同，本次直升机公司 100%股权转让价格为 7,500 万新西兰元，最终成交金额会根据股权交割日的账面营运资本余额与协议签署日的账面营运资本余额的差额，进行差额调整。

2、由于根据协议条款，Airwork 公司将在转让直升机资产完成日（交割之前）为交易对方免除相关直升机公司的内部往来应付款净额，经公司财务部门初步测算，本次交易成交价格，将低于所转让的直升机公司账面净资产合计及 Airwork 公司为交易对方免除掉的相关直升机公司的往来应付款净额之和。因此，预计 Airwork 公司 2022 年度将因该交易产生约 26,853.72 万元人民币的资产处置损失，预计公司 2022 年合并报表利润总额将减少 26,853.72 万元人民币。

敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

浙江日发精密机械股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 12 月 5 日召开的第八届董事会第五次会议及第八届监事会第五次会议审议通过了《关于出售下属公司股权的议案》。现将有关事项公告如下：

#### 一、交易概述

基于公司实际经营情况、市场环境及公司未来几年内着重发展高端装备智能制造领域的战略规划，优化公司资源，提升公司智能装备为主营业务，公司全资子公司日发捷航投资有限公司的下属实际经营主体 Airwork Holdings Limited（以下简称“Airwork 公司”）将其涉及直升机业务的所有全资子公司 Airwork (NZ)Limited、Helilink Limited、Heli Holdings Limited、Baxolex Pty Limited 及其下属公司（上述所涉直升机业务公司简称“直升机公司”）100%

股权拟转让给 Salus Aviation Limited（以下简称“Salus 航空公司”），协议拟转让价格为 7,500 万新西兰元（折合人民币 30,630.75 万元）。本次股权转让后，公司将不再持有直升机公司股权。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》相关规定，本次交易未构成关联交易，也未构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。本次交易已通过公司董事会审议，尚需提交公司股东大会审议。

## 二、交易对方基本情况

### 1、交易对方基本情况

公司名称	Salus Aviation Limited
公司注册号	2450737
注册日期	2010 年 4 月 7 日
公司注册地	新西兰奥克兰
已发行股份	56,851,505 股
股东	Castlerock Capital Limited（以下简称“CCL”）为 Salus 航空公司的大股东，也是本次交易合同的承诺人。
经营范围	飞机销售和租赁，线路维护，重型维护，旋转叶片维修，动力部件和发动机大修，航空电子设备服务，改装和 STC，零件和交换解决方案。

### 2、主要财务情况

Salus航空公司总部位于新西兰奥克兰，目前为一家专业航空集团，为直升机和固定翼运营商提供全面的支持服务。

CCL系Salus航空公司的大股东。CCL控制的合并子公司资产超过2.2亿美元，营业收入超过3.8亿美元。

3、交易对方与公司及公司前十名股东无关联关系，在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面亦不存在造成公司对其利益倾斜的其他关系。

4、本次交易总价为 7,500 万新西兰元，根据 Airwork 公司的了解，Salus 航空公司为非上市公司，非失信主体。本次交易对方资产状况与信用状况良好，具备履约能力。

## 三、交易标的基本情况

### 1、基本情况

(1) Airwork (NZ) Limited

公司名称	Airwork (NZ) Limited
公司注册号	892649
注册日期	1998年2月16日
公司注册地	新西兰奥克兰
已发行股份	50,000股
股东	Airwork 公司持股 100%

Airwork (NZ) Limited 下属公司基本情况

①Airwork (USA) Limited	
公司名称	Airwork (USA) Limited
公司注册号	6143048
注册日期	2016年10月31日
公司注册地址	新西兰奥克兰
已发行股份	100股
股东	Airwork (NZ) Limited 持股 100%
②Airwork Trading Limited	
公司名称	Airwork Trading Limited
公司注册号	4424400
注册日期	2013年5月1日
公司注册地址	新西兰奥克兰
已发行股份:	1,598,152股
股东	Airwork (NZ) Limited 持股 100%
③Airwork Heli Engineering Pty Ltd	
公司名称	Airwork Heli Engineering Pty Ltd
公司注册号	119011880
注册日期	2006年3月28日
公司注册地址	澳大利亚布里斯班
已发行股份:	1 普通股
股东	Airwork (NZ) Limited 持股 100%
④Airwork (USA) LLC	
公司名称	Airwork (USA) LLC
公司注册号	0802583215
注册日期	2016年11月14日

公司注册地址	美国德克萨斯州
已发行股份	成员权益（出资 1000 美元）
股东	Airwork (NZ) Limited 持股 100%
⑤Airwork Heli Services(Canada) Limited	
公司名称	Airwork Heli Services(Canada) Limited
公司注册号	BC1104462
注册日期	2017 年 1 月 19 日
公司注册地址	加拿大温哥华市
已发行股份	100 普通股
股东	Airwork (NZ) Limited 持股 100%

(2) Helilink Limited

公司名称	Helilink Limited
公司注册号	943856
注册日期	1999 年 1 月 28 日
公司注册地	新西兰奥克兰
已发行股份	100 股
股东	Airwork 公司持股 100%

(3) Heli Holdings Limited

公司名称	Heli Holdings Limited
公司注册号	906075
注册日期	1998 年 4 月 28 日
公司注册地址	新西兰奥克兰
已发行股份	10 股
股东	Airwork 公司持股 100%

Heli Holdings Limited 下属公司基本情况

公司名称	Heli Holdings Pty Limited
公司注册号	119011899
注册日期	2006 年 3 月 28 日
公司注册地址	澳大利亚布里斯班
已发行股份	1 普通股
股东	Heli Holdings Limited 持股 100%

(4) Baxolex Pty Limited

公司名称	Baxolex Pty Limited
公司注册号	2012/124366/07
注册日期	2012年7月13日
公司注册地址	南非西诺维尔
已发行股份	200 普通股
股东	Airwork 公司持股 100%

#### Baxolex Pty Limited 下属公司基本情况

①Helibip Pty Limited	
公司名称	Helibip Pty Limited
公司注册号	2012/183161/07
注册日期	2012年10月10日
公司注册地址	南非布鲁克林主街
已发行股份	200 普通股
股东	Baxolex Pty Limited 持股 100%
②Airwork Africa Pty Limited	
公司名称	Airwork Africa Pty Limited
公司注册号	2012/005006/07
注册日期	2014年1月13日
公司注册地址	南非比勒陀利亚
已发行股份	200 普通股
股东	Baxolex Pty Limited 持股 100%

#### 2、直升机公司主要财务数据

单位：人民币元

项目	2022年1-9月 (经审计)	2021年1-12月 (经审计)
营业收入	226,017,643.92	244,819,309.36
营业利润	22,106,601.66	-2,155,780.02
净利润	12,997,351.53	-10,643,245.99
项目	2022年9月30日 (经审计)	2021年12月31日 (经审计)
资产总额	706,557,874.69	750,238,947.31
负债总额	481,931,619.66	525,316,746.01
净资产	224,626,255.03	224,922,201.30

#### 3、直升机公司信用良好，非失信主体。

#### 4、其他事项说明

(1) 本次交易完成后，Airwork 公司不再持有与直升机业务有关的公司股权，Airwork 公司的主营业务为固定翼的工程、运营及租售。

(2) 本次交易标的的股权权属清晰，不存在涉及有关资产的重大争议、诉讼或仲裁事项，不存在司法查封或冻结情况。除标的资产质押给银行外，不存在妨碍权属转移的其他情况。在本次转让前，Airwork 公司将先行解除标的资产质押手续。

(3) 本次交易完成后，Airwork 公司不存在为直升机公司提供担保、财务资助、委托其理财的情况，直升机公司也不存在占用 Airwork 公司资金的情况。

(4) 本次交易完成后，直升机公司仍为独立存续的法人主体，其全部债权债务仍由其享有或承担。

#### 四、交易的定价政策及定价依据

本次交易是基于公司业务发展战略并综合考虑当前及未来市场经营环境，经双方充分协商定价，确定本次直升机公司 100%股权转让价格为 7,500 万新西兰元（最终成交金额会根据股权交割日的账面营运资本余额与协议签署日的账面营运资本余额的差额进行差额调整），本次股权转让遵循了公允性原则，程序公正。

#### 五、交易协议的主要内容

##### 1、签署协议各方

卖方（转让方）：Airwork 公司

买方（受让方）：Salus Aviation Limited

标的公司：上述所涉直升机业务公司 100%股权

Castlerock Capital Limited 为 Salus 航空公司的大股东，也是本次交易合同的承诺人。

##### 2、股权转让标的的价款支付方式及交割

###### (1) 股权转让的标的及价款

合同为附条件生效合同，本次直升机 100%股权转让价格为 7,500 万新西兰元，最终成交金额会根据股权交割日的账面营运资本余额与协议签署日的账面营运资本余额的差额，进行差额调整。

###### (2) 股权转让价款支付期限、方式及交割

合同生效且符合相关付款条件后，交易对方通过银行转账支付给 Airwork 公

司，转账后进行资产交割。

### 3、违约责任

如果在本协议条款项下的任何应付款项到期时未支付，则违约方应按违约率18%向有权获得未支付款项的支付利息的一方支付，从未支付款项的最后付款日起至实际付款日(两个日期均包括在内)。该利息应由有权付款的一方按要求支付。

## 六、涉及出售子公司的其他安排

本次交易属于股权转让。本次交易完成后不存在可能产生关联交易或同业竞争的情形，不涉及公司高级管理人员的变动。

本次股权转让所涉及与 Airwork Holdings Limited 签署劳动合同的员工，在股权交割完成后，按照协议约定，这些员工将与买方(Salus Aviation Limited)以相同条款重新签署劳动合同，本次劳动合同的转移已经征得这些员工的预先书面同意，不涉及赔偿等问题。本次股权转让交割之前，涉及免除相关直升机公司的内部往来应付款净额的内部债务重组事项。

本次股权转让不涉及土地租赁和外部债务重组等情况。

本次交易所得款项将全部用于补充生产经营所需流动资金或偿还金融机构债务等。

为确保本次交易的顺利实施，提请股东大会授权董事会及董事会授权人士，在其认为必要或适当的情况下拟定、修改、补充、签署、递交、披露、执行、修改、中止及终止任何与本次交易有关的协议、合同、或其他文件；以及其他与本次交易有关的事项。

## 七、本次交易目的和对公司的影响

本次出售股权系公司基于实际经营情况、市场环境及公司未来着重发展高端装备智造领域的战略规划所作的决策，有利于优化资源优势，聚焦高端装备智造领域业务的发展，有利于提高公司整体效益，保障公司持续、健康发展，符合公司发展战略规划和长远利益。本交易完成后，直升机相关公司不再纳入公司合并报表范围。本次交易不会对公司的正常经营、未来财务状况产生重大影响，亦不会损害公司及股东利益。

根据 Airwork 公司的了解，本次交易对方资产状况与信用状况良好，具备履约能力，Airwork 公司将及时督促交易对方按合同约定支付转让款。虽然交易双方就本次股权转让方案进行了充分沟通并达成了一致，但若各方未能按照合同约

定及时履行相应的权利义务，将可能存在交易方案无法实施的风险。

由于根据协议条款，Airwork 公司将在转让直升机资产完成日（交割之前）为交易对方免除相关直升机公司的内部往来应付款净额，经公司财务部门初步测算，本次交易成交价格，将低于所转让的直升机公司账面净资产合计及 Airwork 公司为交易对方免除掉的相关直升机公司的内部往来应付款净额之和。因此，预计 Airwork 公司 2022 年度将因上述交易产生约 26,853.72 万元人民币的资产处置损失，预计公司 2022 年合并报表利润总额将减少 26,853.72 万元人民币。

公司将持续跟进本次交易的进展情况及时履行信息披露义务。敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

#### **八、前期未达披露标准出售下属公司股权的情况**

本次交易前 12 个月内不存在未达披露标准出售下属公司股权的情况。

#### **九、备查文件**

- 1、第八届董事会第五次会议决议；
- 2、第八届监事会第五次会议决议；
- 3、独立董事关于第八届董事会第五次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

浙江日发精密机械股份有限公司董事会

二〇二二年十二月五日